



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 576 515
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MOSS ORTOPEDISK KLINIKK AS
Forretningsadresse: Prinsens gate 9
1530 MOSS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Torben Tejlgaard
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.06.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 08.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		20 289 404	18 716 855
Annen driftsinntekt	9	55 483	
Sum inntekter		20 344 887	18 716 855
Kostnader			
Varekostnad		6 742 625	7 431 647
Lønnskostnad	10	7 509 006	6 450 459
Avskrivning på driftsmidler	5	230 953	234 218
Annen driftskostnad	10	3 466 307	3 009 948
Sum kostnader		17 948 891	17 126 272
Driftsresultat		2 395 996	1 590 583
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		159	193
Sum finansinntekter		159	193
Annen rentekostnad		38 029	43 409
Sum finanskostnader		38 029	43 409
Netto finans		-37 870	-43 216
Ordinært resultat før skattekostnad		2 358 126	1 547 367
Skattekostnad på ordinært resultat	2	519 342	340 423
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 838 784	1 206 944
Årsresultat		1 838 784	1 206 944
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 838 784	1 206 944
Totalresultat		1 838 784	1 206 944
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		392 740	39 000



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Avsatt til annen egenkapital		1 446 044	1 167 944
Sum overføringer og disponeringer		1 838 784	1 206 944



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	35 617	19 166
Sum immaterielle eiendeler		35 617	19 166
Varige driftsmidler			
Bygninger o.a. fast eiendom	5		
Maskiner og anlegg	5		
Skip og flytende installasjoner	5		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5, 7	299 000	389 622
Sum varige driftsmidler	5	299 000	389 622
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	8	941 594	943 562
Sum finansielle anleggsmidler		941 594	943 562
Sum anleggsmidler		1 276 211	1 352 349
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	7	718 823	586 625
Fordringer			
Kundefordringer	6, 7	4 235 184	3 051 033
Andre kortsiktige fordringer		237 858	139 807
Sum fordringer		4 473 043	3 190 840
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	1 229 018	457 859
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 229 018	457 859
Sum omløpsmidler		6 420 884	4 235 324
SUM EIENDELER		7 697 094	5 587 673



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		60 000	60 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 749 464	1 303 419
Sum opptjent egenkapital		2 749 464	1 303 419
Sum egenkapital	4	2 809 464	1 363 419
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	8	1 350 049	1 322 835
Sum annen langsiktig gjeld		1 350 049	1 322 835
Sum langsiktig gjeld		1 350 049	1 322 835
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		896 366	777 536
Betalbar skatt	2	528 533	347 815
Skyldig off. avgifter		934 173	788 591
Kortsiktig konserngjeld	8	400 000	50 000
Annen kortsiktig gjeld		778 509	937 478
Sum kortsiktig gjeld		3 537 582	2 901 419
Sum gjeld		4 887 631	4 224 254
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 697 094	5 587 673



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 466687

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 576 515
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MOSS ORTOPEDISK KLINIKK AS
Forretningsadresse: Prinsens gate 9
1530 MOSS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Torben Tejlgaard
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.06.2021

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 10.07.2021

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 996 576 515
MOSS ORTOPEDISK KLINIKK AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		20 289 404	18 716 855
Annen driftsinntekt	9	55 483	
Sum inntekter		20 344 887	18 716 855
Kostnader			
Varekostnad		6 742 625	7 431 647
Lønnskostnad	10	7 509 006	6 450 459
Avskrivning på driftsmidler	5	230 953	234 218
Annen driftskostnad	10	3 466 307	3 009 948
Sum kostnader		17 948 891	17 126 272
Driftsresultat		2 395 996	1 590 583
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		159	193
Sum finansinntekter		159	193
Annen rentekostnad		38 029	43 409
Sum finanskostnader		38 029	43 409
Netto finans		-37 870	-43 216
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	2	519 342	340 423
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 838 784	1 206 944
Årsresultat		1 838 784	1 206 944
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 838 784	1 206 944
Totalresultat		1 838 784	1 206 944
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		392 740	39 000
Avsatt til annen egenkapital		1 446 044	1 167 944
Sum overføringer og disponeringer		1 838 784	1 206 944



Organisasjonsnr: 996 576 515
MOSS ORTOPEDISK KLINIKK AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	35 617	19 166
Sum immaterielle eiendeler		35 617	19 166
Varige driftsmidler			
Bygninger o.a. fast eiendom	5		
Maskiner og anlegg	5		
Skip og flytende installasjoner	5		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	5, 7	299 000	389 622
Sum varige driftsmidler	5	299 000	389 622
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	8	941 594	943 562
Sum finansielle anleggsmidler		941 594	943 562
Sum anleggsmidler		1 276 211	1 352 349
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	7	718 823	586 625
Fordringer			
Kundefordringer	6, 7	4 235 184	3 051 033
Andre kortsiktige fordringer		237 858	139 807
Sum fordringer		4 473 043	3 190 840
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	7	1 229 018	457 859
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 229 018	457 859
Sum omløpsmidler		6 420 884	4 235 324
SUM EIENDELER		7 697 094	5 587 673

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		60 000	60 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 749 464	1 303 419
Sum opptjent egenkapital		2 749 464	1 303 419
Sum egenkapital	4	2 809 464	1 363 419
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	8	1 350 049	1 322 835
Sum annen langsiktig gjeld		1 350 049	1 322 835
Sum langsiktig gjeld		1 350 049	1 322 835
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		896 366	777 536
Betalbar skatt	2	528 533	347 815
Skyldig off. avgifter		934 173	788 591
Kortsiktig konserngjeld	8	400 000	50 000
Annen kortsiktig gjeld		778 509	937 478
Sum kortsiktig gjeld		3 537 582	2 901 419
Sum gjeld		4 887 631	4 224 254
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 697 094	5 587 673



Organisasjonsnr: 996 576 515
MOSS ORTOPÆDISK KLINIKK AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100.00	300.00	30000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Mok Holding AS	100.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	100.00	100.00%

Note
10

Ytelser til ledende personer

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	987640.00		

Note
10

Ytelser til andre ledende personer

<u>Ledende person</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
Nicolai Van der Lagen			

Note
10

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
12.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere



Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



AKTIVA REVISJON AS

Statsautorisert revisor Atle Helgedagsrud
Medlem av Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i
Moss Ortopedisk Klinik AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert selskapet Moss Ortopedisk Klinik AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 1 838 784. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Postadresse:
Pboks 2147, N-1521 Moss
NORWAY

E-post: firmapost@aktiva-revisjon.no
Tlf.: (+47) 97 51 55 55
Fax: (+47) 94 77 04 56

Besøksadresser:
Midtveien 1 - 1526 Moss
David Blidsgt. 13 - 1850 Mysen

Bankgironr. 1503.53.27956
Org.nr. 987 634 618
www.aktiva-revisjon.no



AKTIVA REVISJON AS

Statsautorisert revisor Atle Helgedagsrud
Medlem av Den norske Revisorforening

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Moss, 01. juni 2021
Aktiva Revisjon AS


Atle Helgedagsrud

Statsautorisert revisor

Postadresse:
P.boks 2147, N-1521 Moss
NORWAY

E-post: firmapost@aktiva-revisjon.no
Tlf.: (+47) 97 51 55 55
Fax: (+47) 94 77 04 56

Besøksadresser:
Midtveien 1 - 1526 Moss
David Blidsgt. 13 - 1850 Mysen

Bankgironr. 1503 53.27956
Org.nr. 987 634 618
www.aktiva-revisjon.no



Årsregnskap 2020

Moss Ortopedisk Klinikk AS

Org.nr.: 996 576 515



RESULTATREGNSKAP

MOSS ORTOPEDISK KLINIKK AS

DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2020	2019
Salgsinntekt		20 289 404	18 716 855
Annen driftsinntekt	9	55 483	0
Sum driftsinntekter		20 344 887	18 716 855
Varekostnad		6 742 625	7 431 647
Lønnskostnad	10	7 509 006	6 450 459
Avskrivning på driftsmidler	5	230 953	234 218
Annen driftskostnad	10	3 466 307	3 009 948
Sum driftskostnader		17 948 891	17 126 272
Driftsresultat		2 395 996	1 590 583
FINANSINNETEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		159	193
Annen rentekostnad		38 029	43 409
Resultat av finansposter		-37 870	-43 216
Ordinært resultat før skattekostnad		2 358 126	1 547 367
Skattekostnad på ordinært resultat	2	519 342	340 423
Ordinært resultat		1 838 784	1 206 944
EKSTRAORDINÆRE INNETEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat		1 838 784	1 206 944
OVERFØRINGER			
Avsatt konsernbidrag		392 740	39 000
Avsatt til annen egenkapital		1 446 044	1 167 944
Sum overføringer		1 838 784	1 206 944



BALANSE

MOSS ORTOPEDISK KLINIKK AS

EIENDELER	Note	2020	2019
Utsatt skattefordel	2	35 617	19 166
Sum immaterielle eiendeler		35 617	19 166
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5, 7	299 000	389 622
Sum varige driftsmidler	5	299 000	389 622
FINANSIELLE DRIFTSMIDLER			
Lån til foretak i samme konsern	8	941 594	943 562
Sum finansielle anleggsmidler		941 594	943 562
Sum anleggsmidler		1 276 211	1 352 349
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning	7	718 823	586 625
FORDRINGER			
Kundefordringer	6, 7	4 235 184	3 051 033
Andre kortsiktige fordringer		237 858	139 807
Sum fordringer		4 473 043	3 190 840
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	1 229 018	457 859
Sum omløpsmidler		6 420 884	4 235 324
Sum eiendeler		7 697 094	5 587 673



BALANSE

MOSS ORTOPEDISK KLINIKK AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2020	2019
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	3	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		60 000	60 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		2 749 464	1 303 419
Sum opptjent egenkapital		2 749 464	1 303 419
Sum egenkapital	4	2 809 464	1 363 419
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Konserngjeld	8	1 350 049	1 322 835
Sum annen langsiktig gjeld		1 350 049	1 322 835
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		896 366	777 536
Betalbar skatt	2	528 533	347 815
Skyldig off. avgifter		934 173	788 591
Konserngjeld	8	400 000	50 000
Annen kortsiktig gjeld		778 509	937 478
Sum kortsiktig gjeld		3 537 582	2 901 419
Sum gjeld		4 887 631	4 224 254
Sum gjeld og egenkapital		7 697 094	5 587 673

Moss, 25.05.2021

Styret i Moss Ortopedisk Klinik AS

Nicolai Van der Lagen
styreleder

Torben Tejlgaard
styremedlem

Lene Bogen Tejlgaard
styremedlem

Stine Ahlsen Herrød
styremedlem



Noter 2020 Moss Ortopedisk Klinik AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Note 1 - Opplysninger om virksomheten

Virksomhetens art

Moss Ortopedisk Klinik AS er et selskap der virksomheten omfatter produksjon og salg av ortopediske hjelpemidler. Selskapet er lokalisert i Moss kommune.

Fortsatt drift

Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift.



Noter 2020 Moss Ortopedisk Klinik AS

Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	535 793	358 815
Endring i utsatt skattefordel	-16 451	-18 392
Skattekostnad ordinært resultat	519 342	340 423
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	2 358 126	1 547 367
Permanente forskjeller	2 519	12
Endring i midlertidige forskjeller	74 776	83 599
Avgitt konsernbidrag	-33 000	-50 000
Skattepliktig inntekt	2 402 421	1 580 978
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	535 793	358 815
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-7 260	-11 000
Sum betalbar skatt i balansen	528 533	347 815

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	-153 756	-82 684	71 072
Fordringer	-8 138	-4 434	3 704
Sum	-161 893	-87 117	74 776
Grunnlag for utsatt skattefordel	-161 893	-87 117	74 776
Utsatt skattefordel (22 %)	-35 617	-19 166	16 451



Noter 2020 Moss Ortopedisk Klinik AS

Note 3 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I MOSS ORTOPEDISK KLINIKK AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	300	30 000
Sum	100		30 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Mok Holding AS	100	100	100

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Torben Tejlgaard	styremedlem	50
Lene Bogen Tejlgaard	styremedlem	25
Totalt antall aksjer		75

Note 4 Egenkapital

	2020	2019
Egenkapital 01.01.	1 363 419	195 475
Åretsresultat	1 838 784	1 206 944
Utbytte	0	0
Konsernbidrag	-392 740	-39 000
Sum	2 809 464	1 363 419

Note 5 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	18 824	1 397 474	1 416 298
+ Tilgang kjøpte driftsmidler		140 332	140 332
= Anskaffelseskost 31.12.20	18 824	1 537 806	1 556 630
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	15 824	1 241 806	1 257 630
= Bokført verdi 31.12.20	3 000	296 000	299 000
Årets ordinære avskrivninger	5 824	225 129	230 953
Økonomisk levetid	5 år	3-5 år	



Noter 2020 Moss Ortopedisk Klinik AS

Note 6 Kundefordringer

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	1 785 081	2 250 948
Avsetning til tap	-17 547	-8 000
Opptjent ikke fakturert inntekt	2 467 651	808 085
Balansført verdi av kundefordringer 31.12	4 235 184	3 051 033
Endring i avsetning til tap	9 547	0
Realiserte tap	5 756	21 452
Sum resultatførte tap på krav	15 303	21 452

Kostnadsført tap er klassifisert som annen driftskostnad i regnskapet.

Note 7 Bank og sikkerhet

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 253 551.

Selskapet har innvilget kassekreditt på kr. 1 700 00,-, benyttet kreditt utgjør kr. 0,-
Som sikkerhet for kassekreditten er det stilt følgende pant

	Sikkerhet	Bokført beløp
Varelager	1 000 000	299 000
Driftstilbehør	1 000 000	718 823
Kundefordringer	2 000 000	4 235 184

Note 8 Konsernmellomværende

Konsernfordringer	2020	2019
MOK Eiendom AS	941 594	943 562
Sum	941 594	943 562
Konserngjeld	2020	2019
MOK Holding AS	1 350 049	1 322 835
MOK Holding AS, konsernbidrag	400 000	50 000
Sum	1 750 049	1 372 835



Noter 2020 Moss Ortopedisk Klinik AS

Note 9 Offentlig tilskudd

Selskapet har mottatt kr 55 483 i tilskudd etter kompensasjonsordningen i forbindelse med koronapandemien. Tilskuddet er klassifisert som annen driftsinntekt.

Note 10 Lønn og honorar

LØNSKOSTNADER

	2020	2019
Lønninger	5 942 768	5 056 585
Arbeidsgiveravgift	877 598	776 075
Pensjonskostnader	572 887	490 588
Andre ytelser	115 753	127 211
Sum	7 509 006	6 450 459

Selskapet har i 2020 sysselsatt 12 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSE

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

YTELSER TIL LEDEDE PERSONER

	Daglig leder	Styret
Lønn	987 640	0
Sum	987 640	0

Ledende ansatte har ikke avtale om bonus eller aksjebasert avlønning.

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 34 815 eks. mva.
I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 36 685 eks. mva.